

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Q-step logiciel OÜ

registrikood: 12626348

tänavatänu nimi, Valukoja tn 32/3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 5035355

e-posti aadress: haiti@qstep.eu

veebilehe aadress: www.qstep.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Q-step logiciel OÜ 2022 majandusaasta oli ootuspärane. Ettevõtte kliendiportfelli lisandus Rootsis Arlandal tegutsev kaubakäitleja Terminal & Transporttjänst i Sigtuna AB (TT Terminal). Seoses uue kliendi lisandumisega tegime taas olulisi investeeringuid oma tarkvara kaasajastamisse, erinevate funktsionaalsuste lisamisse ning olulisi dünaamilisi lahendusi uute klientide kiiremaks ja mugavamaks seadistamiseks. Investeeringud jätkuvad ka aastatel 2023 – 2024.

Qstepi omandistruktuuris toimus oluline muudatus – osaühingu senine kaasosanik ja -asutaja otsustas endale kuuluva 46% osaluse müüa ja seeläbi sai majandusaasta lõpus ostu-müügi tehingu käigus ainuosanikuks Pansahank OÜ.

Ettevõtte põhitegevuseks oli endiselt lennukaupade ja e-kaubanduse logistika info haldamise ja käitlemise tarkvara Qstep arendus ning teenuse pakkumine SAAS (*Software as a Service*) lepingute alusel. Qstepi tarkvara on kasutuses kuue Euroopa Liidu liikmesriigis: Soomes, Rootsis, Lätis Leedus, Hollandis ja Eestis.

Osaühingus oli 3 töötajat. Juhatuse liikmele tasu ja hüvitisi ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 110	84 161	
Nõuded ja ettemaksed	83 495	46 996	2
Varud	13 806	3 629	3
Kokku käibevarad	119 411	134 786	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 013	4 339	5
Immateriaalsed põhivarad	138 577	33 333	6
Kokku põhivarad	140 590	37 672	
Kokku varad	260 001	172 458	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	45 000	0	7;10
Võlad ja ettemaksed	62 650	52 059	7
Kokku lühiajalised kohustised	107 650	52 059	
Kokku kohustised	107 650	52 059	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 250	3 250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 149	124 581	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 952	-7 432	
Kokku omakapital	152 351	120 399	
Kokku kohustised ja omakapital	260 001	172 458	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	430 869	523 761	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-179 121	-273 917	
Mitmesugused tegevuskulud	-46 687	-39 229	
Tööjõukulud	-153 725	-205 723	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 393	-12 325	5;6
Muud ärikulud	0	-1	
Ärikasum (kahjum)	31 943	-7 434	
Intressitulud	9	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 952	-7 432	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 952	-7 432	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Q-step logiciel OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus ja täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on kontserni poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast. Igal bilansipäeval hinnatakse vara amortisatsiooniperioodide ning -meetodi põhjendatust. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 20%

Tarkvara

Immateriaalse varana kajastatakse ostetud arvutitarkvara, mis ei ole seonduva riistvara lahutamatu osa. Arvutitarkvara arenduskulud kajastatakse immateriaalse varana, kui need on otseselt seotud selliste tarkvaraobjektide arendamisega, mis on eristatavad, ettevõtte poolt kontrollitavad ning mille kasutamisest saadakse tulevast majanduslikku kasu pikema aja kui ühe aasta jooksul. Kapitaliseeritavad arvutitarkvara arenduskulud hõlmavad tööjõukulusi ning muid arendamisega otseselt seotud kulutusi. Arvutitarkvara jooksva hooldusega seotud kulud kajastatakse kasumiaruandes kuludena. Arvutitarkvara kulud amortiseeritakse hinnangulise kasuliku eluea jooksul, mille pikkus on kuni 10 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Immateriaalne põhivara	10 aastat
Inventar	5 aastat

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevad tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	67 793	67 793	0	0
Ostjatelt laekumata arved	67 793	67 793	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 304	2 304	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 696	12 696	0	0
Ettemaksed	702	702	0	0
Tulevaste perioodide kulud	0	0	0	0
Muud makstud ettemaksed	702	702	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 495	83 495	0	0

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	32 091	32 091	0	0
Ostjatelt laekumata arved	32 091	32 091	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 555	5 555	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 592	8 592	0	0
Ettemaksed	758	758	0	0
Tulevaste perioodide kulud	56	56	0	0
Muud makstud ettemaksed	702	702	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 996	46 996	0	0

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	13 806	3 629
Kaubad	13 806	3 629
Kokku varud	13 806	3 629

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 037	0	3 361	0
Üksikisiku tulumaks	0	4 207	0	4 752
Sotsiaalmaks	0	7 201	0	8 081
Kohustuslik kogumispension	0	436	0	335
Töötuskindlustusmaksed	0	524	0	588
Ettemaksukonto jääk	7 659		5 231	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 696	12 368	8 592	13 756

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	7 531	7 531
Akumuleeritud kulum	-868	-868
Jääkmaksumus	6 663	6 663
Amortisatsioonikulu	-2 324	-2 324
31.12.2021		
Soetusmaksumus	7 531	7 531
Akumuleeritud kulum	-3 192	-3 192
Jääkmaksumus	4 339	4 339
Amortisatsioonikulu	-2 326	-2 326
31.12.2022		
Soetusmaksumus	7 531	7 531
Akumuleeritud kulum	-5 518	-5 518
Jääkmaksumus	2 013	2 013

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	100 000	100 000
Akumuleeritud kulum	-56 667	-56 667
Jääkmaksumus	43 333	43 333
Amortisatsioonikulu	-10 000	-10 000
31.12.2021		
Soetusmaksumus	100 000	100 000
Akumuleeritud kulum	-66 667	-66 667
Jääkmaksumus	33 333	33 333
Ostud ja parendused	122 312	122 312
Amortisatsioonikulu	-17 068	-17 068
31.12.2022		
Soetusmaksumus	222 312	222 312
Akumuleeritud kulum	-83 735	-83 735
Jääkmaksumus	138 577	138 577

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	35 785	35 785	0	0
Võlad töövõtjatele	14 497	14 497	0	0
Võlad seotud osapooltele	0	0	0	0
Maksuvõlad	12 368	12 368	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	62 650	62 650	0	0

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	25 242	25 242	0	0
Võlad töövõtjatele	13 061	13 061	0	0
Maksuvõlad	13 756	13 756	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	52 059	52 059	0	0

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	144 256	100 037
Holland	98 155	236 983
Rootsi	60 716	0
Eesti	55 349	141 317
Läti	49 837	25 681
Leedu	22 556	19 743
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	430 869	523 761
Kokku müügitulu	430 869	523 761
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste müük	419 841	523 761
Kauba müük	11 028	0
Kokku müügitulu	430 869	523 761

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	114 973	154 091
Sotsiaalmaksud	38 752	51 632
Kokku tööjõukulud	153 725	205 723
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 304	5 555
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 304	5 555
Laenukohustised		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	45 000	0
Kokku laenukohustised	45 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0
Kokku laenukohustised	0	0	0	0	0
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	45 000	0	45 000	0
Kokku laenukohustised	0	45 000	0	45 000	0

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	67 534	114 111
Kokku müüdid	67 534	114 111

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Q-step logiciel OÜ (registrikood: 12626348) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HAITI ARENDI	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitamata

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 952
Kokku	149 101

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	430869	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Pansahank	14353883	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	3250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5035355
E-posti aadress	haiti@qstep.eu
Veebilehe aadress	www.qstep.eu